



湖北广济药业股份有限公司
1999 年度报告

重 要 提 示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假记载或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、股东大会简介	7
五、董事会报告	7
六、监事会报告	14
七、重要事项	15
八、财务会计报告	18
九、公司的其他有关资料	46
十、备查文件目录	46



一 公司简介

1、公司法定名称：湖北广济药业股份有限公司

公司英文名称：HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2、公司法定代表人：何 谧

3、公司董事会秘书：汪宏勇

联系地址：中国湖北省武穴市江堤路 1 号

邮政编码：435400

电 话：0713-6216068

传 真：0713-6212108

公司电子信箱：gjyy@hb.cninfo.net

4、公司注册地址：中国湖北省武穴市江堤路 1 号

公司办公地址：中国湖北省武穴市江堤路 1 号

邮政编码：435400

公司电子信箱：gjyy@hb.cninfo.net

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年报的国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广济药业

股票代码：0952



二 会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度业务数据（单位：人民币元）：

利润总额：	43,996,916.87
净利润：	31,423,700.61
扣除非经常性损益后的净利润：	28,328,289.21
主营业务利润：	77,034,944.31
其他业务利润：	18,838.22
营业利润：	34,187,934.84
投资收益：	
补贴收入：	6,898,117.96
营业外收支净额：	2,910,864.07
经营活动产生的现金流量净额：	68,570,577.54
现金及现金等价物净增加额：	76,370,292.75

注：扣除非经常性损益项目及金额

A 股发行申购冻结资金利息： 3,095,411.40

2、近三年主要会计数据和财务指标

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入（万元）	17,657.5	16,131.1	14,123.8
净利润（万元）	3,142.4	2,376.9	3,203.1
总资产（万元）	64,878.2	37,158.2	33,304.9
股东权益（不含少数股东权益）（万元）	44,929.5	18,478.20	16,620.7
每股收益（元/股）	0.18	0.20	0.26
每股净资产（元/股）	2.67	1.58	1.37
调整后的每股净资产（元/股）	2.62	1.52	1.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.40	-0.13	
净资产收益率（%）	6.99	13.41	19.27
按月平均加权法计算的每股收益（元/股）	0.23	0.20	0.26
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.16	0.20	0.26



注 1: 1999 年度公司总股本按 17122.6 万股计算, 1998 年度、1997 年度公司总股本按 12122.6 万股计。

注 2: 主要财务指标计算公式:

每股收益 = 净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净额 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润/年度末股东权益 × 100%

注 3: 以上数据和指标以本公司的合并会计报表数据填列或计算。

3、报告期内股东权益变动情况表(单位: 万元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公 益金	未分配利润	股 东 权 益 合 并
期初数	12,122.6	895.2	1,599.6	533.2	3,860.8	18,478.2
本期增加	5000.0	19,165.0	471.3	1814.9	2671.0	26,451.3
本期减少						
期末数	17,212.6	20,060.2	2,070.9	690.3	5,675.7	44,929.5
变动原因	发行 A 股	发行 A 股	提取	提取	新增利润	发行 A 股



三 股本变动及股东情况

1、股东变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位:万股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一.未上市流通股份								
1.发起人股份	9,135.8344							9,135.8344
其中:国家持有股份	8,808.2344							8,808.2344
境内法人持有股份	327.60							327.60
境外法人持有股份								
其 他								
2.募集法人股份	910.00							910.00
3.内部职工股	2,076.7656							2,076.7656
4.优先股或其他								
其中:转配股								
未上市流通股份合计	12,122.60							12,122.60
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股					5,000.00		5,000.00	5,000.00
2.境内上市的外资股								
1.境外上市的外资股								
2.其 他								
已上市流通股份合计					5,000.00		5,000.00	5,000.00
三.股份总数	12,122.60				5,000.00		5,000.00	17,122.60

(2) 股票发行与上市情况

①经中国证券监督管理委员会[证监发字〔1999〕101号文]批准,本公司于1999年8月20日,通过深圳证券交易所的交易系统,采取上网定价发行方式,以5.03元/股的发行价格,向社会公众发行人民币普通股5000万股(其中向证券投资基金定向配售500万股);经深圳证券交易所深圳上[1999]97号文批准,社会公众认购的4500万股社会公众股于1999年11月12日,在深圳证券交易所挂牌交易;2000年1月12日,向证券投资基金定向配售的500万股股票开始



上市流通。

②报告期内，因公司新发人民币普通股 5000 万股，导致公司股本总额由 12122.6 万股增至 17122.6 万股。

③公司现存的 2076.7656 万股内部职工股是在公司定向募集方式设立时发行的，发行价格为人民币 1 元/股。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末，本公司股东总数为 21334 户，其中公司内部职工股股东为 3323 户。

(2) 公司前 10 名股东持股情况

名次	名 称	期末持股数 (股)	占股本比例 (%)
①	武穴市国有资产经营公司	88,082,344	51.44
②	琼海梅恩房地产开发公司	9,100,000	5.31
③	武穴市财振会计实业公司	3,276,000	1.91
④	广发证券有限责任公司深圳证券大	2,442,010	1.42
⑤	广发证券有限责任公司韶关营业部	2,014,300	1.18
⑥	广发证券有限责任公司新会营业部	1,348,200	0.79
⑦	广发证券有限责任公司重庆石桥铺	1,297,800	0.76
⑧	金泰基金	1,108,709	0.65
⑨	同盛证券投资基金	686,540	0.40
⑩	邓香英	584,301	0.34

(3) 持股 10% (含 10%) 以上的法人股股东情况:

报告期末，武穴市国有资产经营公司持有国家股 88,082,344 股，占公司总股本的 51.44%。该单位的法定代表人为何仕贵，经营范围包括产权（股本）经营、闲置资产调剂、参股、产权收益收缴等。

(4) 报告期内控股股东未发生变更。



四 股东大会简介

1、1998 年度股东大会

公司 1998 年度股东大会于 1999 年 6 月 18 日在公司会议大厅召开，出席会议的股东代表 105 人，代表股份 10133.72 万股，占公司总股份的 83.59%。本次大会审议并通过以下决议：

- （1）审议通过了《公司一九九八年度董事会工作报告》；
- （2）审议通过了《公司一九九八年度监事会工作报告》；
- （3）审议通过了《公司一九九八年度财务决算报告和利润分配方案》；
- （4）选举产生了由何谧等九人组成的公司第三届董事会；
- （5）选举产生了由张哲明等五人组成的公司第三届监事会；

五 董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处行业及在本行业中的地位

公司生产经营医药原料药，兽药原料药、医药制剂、饲料添加剂，出口本企业自产的各类药。公司 1997 年被国家科委认定为重点高新技术企业，研究开发的核黄素基因工程菌工业化生产新工艺先后荣获 1997 年湖北省科技进步一等奖、1998 年国家科技进步二等奖。



（2）公司主营业务的范围及其经营状况

①公司的主营业务是生产经营医药原料药、医药制剂、饲料添加剂，出口本企业自产的各类药。

1999 年度公司主营业务收入为 176,574,593.35 元，主营业务利润为 77,034,944.31 元：

名称	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）
核黄素产品	112,478,876.84	29,447,027.26
替硝唑产品	54,554,625.11	41,727,412.72
其它	9,541,091.40	5,860,504.33

②公司主要产品介绍

核黄素产品，公司生产该产品已有 20 多年的历史，该产品又名维生素 B₂，是维持生物体正常生命活动必不可少的重要物质，被广泛用于医疗、食品添加剂、饲料添加剂和保健品等。

替硝唑产品，是国家二类抗厌氧菌新药，公司生产该产品的原料药、片剂和针剂。

（3）公司控投子公司的经营业绩

海南富力洁生化有限公司系本公司于 1999 年 12 月 20 日收购的控股子公司，1999 年 12 月 31 日公司资产总额 3527 万元，1999 年度主营业务收入 614 万元，净利润 18 万元。

（4）在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司本次发行 A 股募集资金计划投资项目在报告期内尚未实质性投入使用，部分项目还没有投入实施，未能产生预期的经济效益，



给公司的经营带来一定压力。

为此，公司一方面加紧使已完工和即将完工项目的投产见效，另一方面努力抓紧落实尚未实施项目的投资，使其早日产生效益。

2、公司的财务状况

项目	1999 年(万元)	1998 年(万元)	增减 (%)	增减的主要原因
总资产	64,878.15	37,158.52	74.60	发行 A 股
长期负债	5,107.06	1,084.61	370.87	长期借款增加
股东权益	44,929.52	18,478.20	143.15	发行 A 股
主营业务利润	7,703.49	7,095.71	8.57	销量增加
净利润	3,142.37	2,376.91	32.20	营业外收入增加、 财务费用减少

3、公司的投资情况

(1) 募集资金使用情况

公司于 1999 年 8 月发行 A 股股票，实际募集资金 24163 万元，使用情况如下：

①已投入项目使用资金情况

	项目名称	已投入资金(万元)	项目进度 (%)	已产生收益 (万元)	预计收益 (万元)	
					销售收入 (万元)	利润 (万元)
1	年产 200 吨饲料核黄素扩建工程项目	9682.4	70		3440	646
2	年产 5 吨 VB7 技改工程项目	1000	20		7500	1900
3	年产 2000 万瓶替硝唑大输液技改工程项目	2345.8	100		30000	2900
合 计		13028.2				



注:以上年产 200 吨饲料核黄素扩建工程项目及年产 5 吨 VB7 技改工程项目,预计收益较项目可行性报告有所下降,系饲料核黄素和 VB7 产品销价下降所致。

②其他资金去向

a.货币资金 8134.8 万元;

b.短期投资 3000 万元,委托购买国债。

③其他尚未实施项目情况

收购咸宁第二制药厂和年产 600 吨 VB6 技改工程项目以及年产 20 吨褪黑激素技改工程项目尚处于前期筹备阶段,未进入实际实施。

(2) 非募集资金投资项目情况

报告期内,公司长期投资比上年增加 5356.73 万元,主要为长期股权投资,具体情况如下:

被投资单位	投资期限 (年)	投资金额 (元)	占被投资单位 注册资本比例
海南富力洁生化有限公司	30	11,700,000.00	68.4%
湖北安华大厦有限公司	25	8,267,290.00	20%
湖北吉丰实业有限公司	30	33,600,000.00	51%
合 计		53,567,290.00	

①湖北安华大厦有限公司于 1999 年 12 月 30 日登记设立,属中外合资(港资)企业,按合资合同约定本公司应出资 167 万美元,占公司注册资本的 33.4%,首期实际出资 100 万美元,占公司注册资本的 20%,现公司正处于筹建期。

②1999 年 8 月 30 日公司与湖北省委组织部培训中心签定了投资协议,双方拟合资设立“湖北吉丰有限责任公司”,拟设立的公司



投资总额为 6,600 万元,注册资本 1,800 万元, 本公司占 51%,公司经营范围:人员培训、会议、住宿、购物、餐饮、游乐、健身等, 目前公司尚在筹建之中。

③海南富力洁生化有限公司系本公司于 1999 年 12 月 20 日收购的控股子公司, 1999 年 12 月 31 日公司资产总额 3527 万元, 1999 年度主营业务收入 614 万元, 净利润 18 万元。

4、2000 年度业务发展规划

(1) 2000 年公司将以股票成功上市为契机, 进一步完善现代企业运营机制, 以用好、用足上市公司的资源, “四轮驱动”, 按“减员增效”的原则, 全面推进人事改革; 按“多劳有效多得, 少劳少效少得, 劳而无效不得”的思路改革工资分配制度; 对各生产经营单位严格“成本、产量、安全、质量”四要素目标考核, 充分挖潜。

(2) 在项目开发方面, 公司除组织实施好募集资金投向项目外, 同时坚持以市场为中心, 继续走科技兴厂之路, 充分发挥公司现有的高新技术优势, 跟踪瞄准世界医药领域最新技术, 抢占高新技术制高点, 积极开发高附加值、高回报产品。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了四次次会议

①1999 年 5 月 15 日, 公司董事会在公司会议室召开, 会议审议通过了《公司董事会一九九八年度工作报告》和《公司一九九八年度财务决算报告和利润分配方案》, 审议通过了公司第三届董事会候



选人名单并决定召开一九九八年度股东大会。

②1999 年 6 月 18 日，公司董事会在公司会议室召开会议，选举何谧先生为公司董事长，聘任何谧先生为公司总经理，聘任陈春松、王子清、许承文、宋志武、刘刚为公司副总经理，聘任汪宏勇先生为公司董事会秘书。

③1999 年 8 月 28 日，公司董事会在公司会议室召开会议，根据一九九七年度股东大会的授权，会议将公司章程中公司注册资本由人民币 12122.6 万元修改为 17122.6 万元，并决定办理工商变更登记。

④1999 年 12 月 27 日，公司董事会在公司会议室召开会议，审议通过了《湖北广济药业股份有限公司关于提取四项资产减值准备和损失处理的内部控制制度》和《关于部分变更公司会计政策和计提四项准备金的议案》。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

①根据一九九七年临时股东大会和一九九七年度股东大会授权，公司董事会督促完成了公司 A 股股票的发行与上市工作。

②根据一九九七年度股东大会的授权，公司董事会修改了公司章程中的公司注册资本。

③根据一九九八年度股东大会决议，报告期内公司一九九八年度利润未分配。

6、公司管理层及员工情况

（1）报告期末董事、监事和高级管理人员情况



姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股 (股)	年末持股 (股)	年度报酬总额 (元、含税)
何 谧	董事长、总经理	男	59	1999.6-2002.6	10010	10010	14900
张贻贵	董事	男	56	1999.6-2002.6	4550	4550	13600
任平安	董事	男	49	1999.6-2002.6	4550	4550	12500
王子清	董事、副总经理	女	50	1999.6-2002.6	4550	4550	12600
阮忠义	董事	男	35	1999.6-2002.6	4550	4550	9600
胡凤雷	董事	男	34	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领酬
陈 肖	董事	男	54	1999.6-2002.6	0	0	10100
欧阳建军	董事	女	46	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领酬
吕美华	董事	男	50	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领酬
张哲明	监事会主席	男	33	1999.6-2002.6	10010	10010	9600
傅建新	监事	男	47	1999.6-2002.6	0	0	11300
邓志清	监事	女	34	1999.6-2002.6	10010	10010	9100
田野	监事	男	37	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领酬
王嵩丰	监事	男	41	1999.6-2002.6	0	0	7600
陈春松	副总经理	男	34	1999.6-2002.6	4550	4550	10800
许承文	副总经理	男	32	1999.6-2002.6	4550	4550	8600
刘刚	副总经理	男	35	1999.6-2002.6	0	0	8200
宋志武	副总经理	男	26	1999.6-2002.6	0	0	8400
汪宏勇	董事会秘书	男	26	1999.6-2002.6	0	0	7700

(2) 公司员工情况

目前，本公司职工人数为 1609 人，其构成情况见下表：

管理人员	238 人	占职工总人数的 14.79%
生产人员	827 人	占职工总人数的 51.40%
销售及采购人员	233 人	占职工总人数的 14.49%
工程技术人员	258 人	占职工总人数的 16.03%
退休人员	53 人	占职工总人数的 3.29%

7、本次利润分配预案

1999 年度公司实现净利润 31,423,700.61 元，提取 10%的法定公积金 3,142,370.06 元，提取 5%的法定公益金 571,185.03 元，加上年初未分配利润 38,608,024.49 元（调整后），可供股东分配利润为 65,318,170.01 元。截止 1999 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 200,602,748.75 元。



经公司董事会研究，1999 年度利润分配预案为：以 1999 年度末总股本 17122.6 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），尚余 56,756,870.01 元在以后年度分配。1999 年度公司不进行资本公积金转增股本。

六 监事会报告

1、监事会会议情况

（1）报告期内公司监事会共召开了三次会议：

①1999 年 5 月 16 日，公司监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《公司监事会一九九八年度工作报告》，审议通过了公司第三届监事会候选人名单；

②1999 年 6 月 18 日，公司监事会在公司会议室召开会议，选举张哲明先生为公司第三届监事会主席；

③1999 年 12 月 28 日，公司监事会在公司会议室召开会议，会议审议通过了公司董事会关于《湖北广济药业股份有限公司关于提取四项资产减值准备和损失处理的内部控制制度》和《关于部分变更公司会计政策和计提四项准备金的议案》的决议。

（2）根据公司章程规定，监事会成员还列席了公司股东大会、董事会会议及临时董事会会议。

2、公司依法运作情况

监事会认为，1999 年度公司决策程序合法，内部控制制度完善，公司董事会、总经理班子成员执行公司职务时无违反法律、法规、



公司章程或损害公司利益行为。

3、检查公司财务情况

湖北大信有限责任会计师事务所就公司 1999 年度财务报告出具的无保留意见的审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

4、募集资金投入情况

公司 1999 年度发行 A 股股票募集资金，已投入计划投资项目使用部分及尚未投入部分，使用合理，符合有关法规和董事会决议要求，未损害公司利益。

5、收购、出售资产情况

1999 年度公司收购海南富力洁生化有限公司资产，未发现有损害公司利益行为。

6、关联交易情况

报告期内公司的关联交易均按公平交易原则进行，无损害公司利益行为。

七 重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项：本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、报告期内公司控股股东及公司董事会成员、总经理、董事会秘书变更情况

（1）报告期内公司控股股东未变更。



(2) 公司 1998 年度股东大会换届选举产生了由何谧、张贻贵、任平安、王子清、阮忠义、胡凤雷、陈矛肖、欧阳建军、吕美华等九人组成的公司第三届董事会;

(3) 经 1999 年 6 月 18 日公司董事会决议, 选举何谧先生为公司董事长, 聘任何谧先生为公司总经理, 聘任汪宏勇先生为公司董事会秘书。

注: 经 2000 年 1 月 18 日公司第三届董事会第三次会议推荐, 2000 年 2 月 22 日公司 2000 年度第一次临时股东大会选举, 郭永清先生、胡电铃先生、何祥兴先生、张哲明先生和张群先生任公司第三届董事会董事; 阮忠义先生、任平安先生、陈矛肖先生、吕美华先生和胡凤雷先生, 因工作变动不再担任公司董事。

2000 年 1 月 18 日公司第三届董事会第三次会议聘任胡电铃先生、何祥兴先生为公司常务副经理、聘任欧阳建军女士、张哲明先生和王文志先生为公司副经理、聘任欧阳建军女士为公司财务总监; 陈春松先生、王子清女士、许承文先生和刘刚先生因工作变动不再担任公司副经理。

4、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

公司于 1999 年 12 月 20 日收购控股海南富力洁生化有限公司, 投资 1170 万元, 持股 68.4%。截止 1999 年 12 月 31 日, 该公司资产总额 3527 万元, 1999 年度主营业务收入 614 万元, 净利润 18 万元。

5、重大关联交易事项



报告期内公司无重大关联交易事项。

6、公司与控股股东“三分开”情况

公司与控股股东武穴市国有资产经营公司在人员、资产、财务上相互独立。

7、聘任会计师事务所情况

本年度公司聘任湖北大信有限责任会计师事务所为审计机构。

8、计提四项资产减值准备对公司的影响

本年度公司按照《股份有限公司会计制度》及财政部财会字[1999]35号文、49号文的规定，并经董事会决议通过，部分改变了公司会计政策，采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目的期初数，累计影响数为7,170,564.61元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为6,536,962.68元，存货计提方法变更的累计影响数为633,601.93元；由于会计政策变更，调减了1998年度净利润1,976,331.21元；调减了1999年期初留存收益7,170,564.61元，其中：盈余公积调减了1,075,584.68元，未分配利润调减了6,094,979.93元；利润及利润分配表的上年数栏的年初未分配利润调减了4,415,098.39元。

9、报告期内公司无其他重大事项



八 财务会计报告

1、审计报告

鄂信业字（2000）088 号

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、1999 年度的利润及利润分配表以及 1999 年度的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北大信有限责任会计师事务所

中国·武汉

中国注册会计师：欧阳桔

中国注册会计师：邱世萍

2000 年 3 月 10 日

2、会计报表



资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	83,239,655.71	6,869,362.96
短期投资	2	30,000,000.00	
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额		30,000,000.00	
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	106,861,638.17	92,691,984.73
其他应收款	4	39,204,313.93	34,588,427.84
减：坏帐准备	5	8,033,627.37	7,000,422.69
应收款项净额		138,032,324.73	120,279,989.88
预付帐款	6	23,996,823.36	16,514,076.93
应收补贴款	7	695,177.57	
存 货	8	56,280,909.50	84,469,608.06
减：存货跌价准备		633,601.93	633,601.93
存货净额		55,647,307.57	83,836,006.13
待摊费用	9	883,085.99	978,492.09
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		332,494,374.93	228,477,927.99
长期投资：			
长期股权投资		53,567,290.00	
长期债权投资		674,757.90	674,757.90
长期投资合计		54,242,047.90	674,757.90
减：长期投资减值准备			
长期投资净额	10	54,242,047.90	674,757.90
其中：股权投资差额		-4,454,600.00	
固定资产：			
固定资产原价	11	183,935,048.33	144,650,438.68
减：累计折旧		59,622,955.27	47,976,005.26
固定资产净值		124,312,093.06	96,674,433.42
工程物资			606,875.56
在建工程	12	98,986,266.52	9,679,498.35
固定资产清理			3,300.00
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		223,298,359.58	106,964,107.33
无形资产及其他资产：			
无形资产	13	36,643,710.91	34,341,807.53



开办费	14	134,034.25	178,712.33
长期待摊费用	15	1,968,976.17	947,852.98
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		38,746,721.33	35,468,372.84
递延税项:			
递延税款借项			
资 产 总 计		648,781,503.74	371,585,166.06

资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注 释	1999年12月31日	1998年12月31日
流动负债:			
短期借款	16	72,000,451.00	116,205,996.71
应付票据	17	5,739,500.00	11,900,712.82
应付帐款	18	13,169,699.68	10,362,135.25
预收帐款		2,843,438.16	65,525.00
代销商品款			
应付工资		184,486.85	1,476,538.91
应付福利费		2,484,438.93	2,267,040.74
应付股利		8,561,300.00	
应交税金	19	8,579,423.18	3,154,113.48
其他应交款		908,885.43	282,890.97
其他应付款	20	24,011,213.49	19,121,843.01
预提费用	21	2,513,412.94	1,880,765.95
一年内到期的长期负债	22	7,419,500.00	9,239,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		148,415,749.66	175,957,062.84
长期负债:			
长期借款	23	48,000,000.00	7,080,000.00
应付债券			
长期应付款		1,538,808.00	2,234,306.50
住房周转金		1,531,773.98	1,531,773.98
其他长期负债			
长期负债合计		51,070,581.98	10,846,080.48
递延税项:			
递延税款贷项			



负债合计		199,486,331.64	186,803,143.32
股东权益			
股 本	24	171,226,000.00	121,226,000.00
资本公积	25	200,602,748.75	8,952,000.00
盈余公积	26	20,709,553.34	15,995,998.25
其中：公益金		6,903,179.54	5,331,994.51
未分配利润	27	56,756,870.01	38,608,024.49
股东权益合计		449,295,172.10	184,782,022.74
负债和股东权益总计		648,781,503.74	371,585,166.06

利润及利润分配表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	1999年度	1998年度
一、主营业务收入	28	176,574,593.35	161,311,080.73
减：折扣与折让			
主营业务收入净额		176,574,593.35	161,311,080.73
减：主营业务成本		98,194,580.51	89,320,113.02
主营业务税金及附加		1,345,068.53	1,033,878.02
二、主营业务利润		77,034,944.31	70,957,089.69
加：其他业务利润		18,838.22	8,509.36
减：存货跌价损失			600,182.68
营业费用		15,711,651.83	20,643,526.18
管理费用		15,045,826.82	10,016,169.76
财务费用	29	12,108,369.04	10,923,436.29
三、营业利润		34,187,934.84	28,782,284.14
加：投资收益			270.00
补贴收入	30	6,898,117.96	5,607,773.34
营业外收入	31	3,105,288.22	53,478.96
减：营业外支出		194,424.15	393,742.50
四、利润总额		43,996,916.87	34,050,063.94



减：所得税		12,573,216.26	10,280,917.79
五、净利润		31,423,700.61	23,769,146.15
加：年初未分配利润		38,608,024.49	18,404,250.27
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		70,031,725.10	42,173,396.42
减：提取法定盈余公积		3,142,370.06	2,376,914.62
提取法定公益金		1,571,185.03	1,188,457.31
七、可供股东分配的利润		65,318,170.01	38,608,024.49
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		8,561,300.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		56,756,870.01	38,608,024.49

现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	188,451,979.82
收取的租金	2	
收到的税费返还	4	6,202,940.39
收到的其他与经营活动有关的现金	8	9,876.82
现金流入小计	9	194,664,797.03
购买商品、接受劳务支付的现金	10	69,270,545.05
经营租赁所支付的现金	11	
支付给职工以及为职工支付的现金	12	8,326,904.96
实际缴纳的增值税款	13	18,544,137.25
支付的所得税款	14	12,477,224.04
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	825,551.26
支付的其他与经营活动有关的现金	20	16,649,856.93
现金流出小计	21	126,094,219.49
经营活动产生的现金流量净额	22	68,570,577.54
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	23	
分得股利或利润所收到的现金	24	
取得债券利息收入所收到的现金	25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26	86,832.11



收到的其他与投资活动有关的现金	30	412,629.75
现金流入小计	31	499,461.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	135,577,628.37
权益性投资所支付的现金	33	53,567,290.00
债权性投资所支付的现金	34	30,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	40	
现金流出小计	41	219,144,918.37
投资活动产生的现金流量净额	42	-218,645,456.51
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金	43	246,693,915.31
子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金	44	
借款所收到的现金	45	48,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	
现金流入小计	51	294,693,915.31
偿还债务所支付的现金	52	53,105,545.71
发生筹资费用所支付的现金	53	1,947,755.16
分配股利或利润所支付的现金	54	
子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	55	12,499,944.22
融资租赁所支付的现金	56	
减少注册资本所支付的现金	57	
子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	695,498.50
现金流出小计	63	68,248,743.59
筹资活动产生的现金流量净额	64	226,445,171.72
四、汇率变动对现金的影响	65	
五、现金及现金等价物净增加额	66	76,370,292.75

现金流量附表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务	67	
以投资偿还债务	68	
以固定资产进行长期投资	69	
以存货偿还债务	70	
融资租赁固定资产	71	
接收捐赠非现金资产		



2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	72	31,423,700.61
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	73	1,085,783.04
固定资产折旧	74	12,071,731.72
无形资产摊销	75	1,973,616.32
待摊费用的减少 (减增加)	76	95,406.10
预提费用的增加 (减减少)	77	632,646.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减收益)	78	45,066.18
固定资产报废损失	79	
财务费用	80	12,087,314.47
投资损失 (减收益)	81	
递延税款贷项 (减借项)	82	
存货的减少 (减增加)	83	28,188,698.56
经营性应收项目的减少 (减增加)	85	-28,445,993.29
经营性应付项目的增加 (减减少)	86	9,290,285.54
其他	87	122,321.30
经营活动产生的现金流量净额	88	68,570,577.54
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额	89	83,239,655.71
减: 货币资金的期初余额	90	6,869,362.96
现金等价物的期末余额	91	
减: 现金等价物的期初余额	92	
现金及现金等价物净增加额	93	76,370,292.75

3、会计报表附注

附注 1 公司简介

湖北广济药业股份有限公司 (以下简称“公司”) 是 1993 年 3 月 18 日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生 (1993) 195 号文批准, 由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人, 以定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年



8 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101 号文批准同意公司向社会公众公开发行人民币普通股 5000 万股，1999 年 8 月 24 日公司股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，11 月 12 日挂牌上市交易。截止 1999 年 12 月 31 日公司股本为 17,122.6 万元。

公司住所：湖北武穴市江堤路 1 号

公司经营范围：生产经营医药原料药、兽药原料药、医药制剂、医药器械、食品、饲料、添加剂、精细化工、玻璃器皿及包装印刷；文化娱乐、饮食服务；汽车货物运输；出口本企业自产的各类药；进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

公司目前实际从事的经营业务包括：生产经营医药原料药，兽药原料药、医药制剂、饲料添加剂；出口本企业自产的各类药。

截止 1999 年 12 月 31 日，公司总资产为 64,878 万元，净资产为 44,930 万元；1999 年度主营业务收入 17,657 万元，净利润 3,142 万元。

附注 2 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

（2）会计期间：以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（3）记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（4）记帐本位币：人民币。



(5) 外币业务核算方法：对所发生的非记帐本位币经济业务，采用业务发生当日的市场汇率折合为人民币金额记帐，资产负债表日将以外币计价的货币性资产和负债按中国人民银行公布的基准汇率折合成人民币金额，与业务发生日帐面所折合人民币金额的差额，除用于购建固定资产的在购建期内予以资本化外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

(6) 现金等价物的确定：公司持有的期限短(一般指三个月以内)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

(7) 短期投资核算方法

a 短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的股票、债券等投资，按成本与市价孰低法计价并按投资总体计提跌价准备。具体计提方法是：中期期末或年度终了，将股票、债券等短期投资的市价与其成本价进行比较，如市价低于成本的，按差额计提短期投资跌价准备；

b 公司处置短期投资时，按实际收到的金额扣除短期投资的实际成本、已计未领取的现金股利、利息后的差额，确认投资收益。

(8) 坏帐核算方法

a 本公司坏帐损失采用备抵法进行核算；

b 坏帐准备的计提按期末应收款项(应收帐款和其他应收款)余额的5.5%计提；

c 坏帐的确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者



遗产清偿后仍无法收回的应收款项（应收帐款和其他应收款）；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；对于无法收回的应收款项，经董事会批准后作为损失。

(9) 存货核算及计价方法

a 公司存货包括原料及辅助材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

b 外购存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

c 低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

d 存货盘存采用永续盘存法。

e 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于帐面成本的，按差额计提存货跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

① 长期股权投资

a 按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

b 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽投资不超过 50%，但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。



c 采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，在“股权投资差额”核算，并在年度终了按十年平均摊销，计入损益。

② 长期债权投资

a 债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的金额，计入当期投资收益。

b 其他债权投资：按实际支付的价款入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

③ 长期投资减值准备的计提

中期期末或年度终了，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况持续恶化等原因导致长期投资的可收回金额低于帐面价值，则按其差额提取长期投资减值准备。

(11) 固定资产及其折旧

a 固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具，以及不属于生产经营、单位价值在人民币 2,000 元以上且使用期限超过二年的物品列为固定资产。

b 固定资产按实际成本或确定的价值计价。



c 固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提折旧，各类固定资产折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年 折 旧 率 (%)
房屋建筑物	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	8-14	3	6.93-12.13
运输设备	6-10	3	9.7-16.17
其他	5	3	19.4

(12)在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，其成本包括直接建筑成本，外购待安装设备成本，设备安装费用及在建期间发生的应资本化的利息费用和汇兑损益。工程已完工并交付使用时将在建工程转为固定资产核算。

(13)无形资产计价及其摊销

a 无形资产的计价：

购入的无形资产按实际支付的价款计价。

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用计价。

公司在《股份有限公司会计制度》颁布前，将自行开发研制基因工程菌工艺技术发生的费用计入了无形资产。

b 无形资产的摊销方法：

公司各项无形资产在合同或法律规定有效使用期内平均摊销，合同或法律没有明确规定有效使用期的按不超过 10 年的期限摊销。



公司各项无形资产摊销年限如下：

无形资产项目	取得方式	摊销年限
VB2 基因工程菌工艺技术	自行研制	15 年
土地使用权	股东投入	50 年
甲磺酸培氟沙星软膏技术	购入	5 年

(14)开办费、长期待摊费用的摊销

开办费按直线法 5 年平均摊销；长期待摊费用按受益年限采用直线法摊销。

(15)营业收入实现的确认

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。提供劳务，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(16)所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(17)合并会计报表编制方法

公司依据财政部(95)财会字第 11 号《合并会计报表暂行规定》及其他有关规定编制合并会计报表；合并范围：对持有表决权资本比例 50% 以上的子公司或拥有实际控制权的子公司纳入合并报表；合并方法：将母公司长期投资与子公司权益金额、内部往来、内部购销金额等抵销后逐项合并。



(18) 本公司按照《股份有限公司会计制度》及财政部财会字[1999]35 号文、49 号文的规定，并经董事会决议通过，从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

a 坏帐准备原按应收帐款余额 5‰计提，现根据公司的实际情况，改按应收款项(应收帐款和其他应收款)余额的 5.5%计提。

b 期末短期投资原按实际成本计价，现改为按成本与市价孰低计价，并按单项投资计提跌价准备。

c 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价。

d 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

e 上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数栏已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为 7,170,564.61 元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 6,536,962.68 元，存货计提方法变更的累计影响数为 633,601.93 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润 1,976,331.21 元；调减了 1999 年期初留存收益 7,170,564.61 元，其中：盈余公积调减了 1,075,584.68 元，未分配利润调减了 6,094,979.93 元；利润及利润分配表的上年数栏的年初未分配利润调减了 4,415,098.39 元。

附注 3 税项

(1) 流转税及其他附税：均按国家有关税法规定并由税务部门核定计缴，主要税种税率如下：



税 种	税率 (%)	计税依据
增值税	17	按营业收入计提销项税
城建税	7	应纳流转税额
教育费附加	3	应纳流转税额
城市堤防维护费	2	应纳流转税额
地方教育发展费	0.1	营业收入

(2) 所得税

根据湖北省政府鄂政函(1998)154 号文, 公司自 1998 年起所得税按 33%计缴后, 由武穴市财政局返还 18%。

附注 4 控股子公司及合营企业

(1) 控股子公司及合营企业

公司名称	注册资 本	投资额	股权比例 (%)	经营范围
海南富力洁生化有限公司	2360 万 元	1170 万元	68.4	槟榔牙膏、牙刷、香皂、沐浴露、洗洁精、槟榔系列产品、富力洁清洁、护肤、美容化妆产品、杀菌类产品、日化类产品生产、销售。
湖北安华大厦有限公司	500 万 美元	100 万美元	20	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身

(2) 湖北安华大厦有限公司于 1999 年 12 月 30 日登记设立, 属中外合资(港资)企业, 按合资合同约定本公司应出资 167 万美元, 占公司注册资本的 33.4%, 首期实际出资 100 万美元, 占公司注册资本的 20%, 现公司正处于筹建期。



(3) 海南富力洁生化有限公司系本公司于 1999 年 12 月 20 日收购的控股子公司,1999 年 12 月 31 日公司资产总额 3527 万元,1999 年度主营业务收入 614 万元,净利润 18 万元。

(4) 因上述控股子公司的资产总额、主营业务收入及净利润均低于股份公司的 10%, 因此未合并其会计报表。

附注5 会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

项 目	期初数 (元)	期末数 (元)
银行存款	6,810,678.24	83,186,512.85
现 金	58,684.72	53,142.86
合 计	6,869,362.96	83,239,655.71

注: 期末数比期初数增加 1112%, 系公司年度内向社会公众发行人民币普通股 5000 万股所致。

(2) 短期投资期末数 30,000,000.00 元, 系本公司于 1999 年 12 月 2 日委托湖北中盛投资有限公司购买的国债。

(3) 应收帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额 (元)	比例 (%)	金 额 (元)	比例 (%)
1 年以内	46,858,677.14	50.55	67,230,264.01	62.91%
1-2 年	36,366,904.31	39.23	23,934,184.99	22.40%
2-3 年	8,576,552.19	9.25	11,202,533.03	10.48%
3 年以上	889,851.09	0.97	4,494,656.14	4.21%
合 计	92,691,984.73	100	106,861,638.17	100%

欠款金额前五名的单位

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------



	(元)		
福建厦口医药进出口公司	4,995,102.50	1-2 年	药品款
湖南科仁公司	4,540,432.69	1 年内	药品款
浙江宁波进出口公司	4,385,000.00	1 年内	药品款
江苏医药公司	2,819,738.81	1 年内	药品款
纽约 WATSON 食品公司	1,425,330.72	1 年内	药品款

注：无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例	金 额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1 年以内	23,577,367.73	68.17	22,323,974.78	56.94
1-2 年	4,860,560.18	14.05	12,155,965.24	31.01
2-3 年	1,335,036.54	3.86	4,636,893.59	11.83
3 年以上	4,815,463.39	13.92	87,480.32	0.22
合 计	34,588,427.84	100	39,204,313.93	100

欠款金额前五名的单位

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
	(元)		
湖北安华大厦有限公司	5,376,641.94	1 年内	暂借款
深圳海闻公司	5,137,600.00	1-2 年	合作项目往来款
广奥纸制品厂	4,587,390.22	1-2 年	代垫开办费
深圳深贸公司	4,357,102.64	1-2 年	暂借款
武穴市保险公司	1,000,000.00	1 年内	返还式人寿保险金

注：无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(5) 坏帐准备

期初数	期末数
(元)	(元)
7,000,422.69	8,033,627.37



(6) 预付帐款

期初数	期末数
(元)	(元)
16,514,076.93	23,996,823.36

金额前五名的单位

供货单位	预付金额 (元)	预付时间	预付原因
杭州博恩净化工程公司	609,020.80	1 年内	材料款
武汉建材科技开发公司	288,975.46	1 年内	材料款
重庆大新股份有限公司	200,000.00	1 年内	材料款
新洲建筑工程有限公司	200,000.00	1 年内	工程款
江苏双良溴化锂特灵制冷机有限公司	100,000.00	1 年内	材料款

注：(1)无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2)期末数比期初数增加 45.31%主要系原料采购增加所致。

(7) 应收补贴款

期末余额 695,177.57 元，系指应收武穴市财政局应返还的所得税款，根据湖北省政府鄂政函(1998)154 号文，公司自 1998 年起所得税按 33%计缴后，由武穴市财政局返还 18%。

(8) 存货及跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	8,838,660.41	633,601.93	5,103,887.64	633,601.93
在产品	10,838,672.21		7,974,878.30	
库存商品	64,792,275.44		43,202,143.56	
合 计	84,469,608.06	633,601.93	56,280,909.50	633,601.93

注：期末数比起初数降低了 33.37%主要因公司加大了销售力度使库存商品减少所致。



(9) 待摊费用

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
财产保险费	135,407.57	394,204.94	368,812.51	160,800.00
修理费	367,345.61	1,014,133.90	1,359,193.52	22,285.99
技术转让费	150,000.00	300,000.00	150,000.00	300,000.00
期初待扣税金	279,072.25		279,072.25	-
广告费	46,666.66		46,666.66	-
评估费		400,000.00		400,000.00
合 计	978,492.09	2,108,338.84	2,203,744.94	883,085.99

(10) 长期投资

a 投资项目

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金额 (元)	减值准 备 (元)			金额 (元)	减值准 备 (元)
长期股权投			53,567,290		53,567,290	
资			.00		.00	
长期债权投	674,757.90				674,757.90	
资						
合 计	674,757.90		53,567,290		54,242,047	
			.00		.90	

本公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

b 长期股权投资

① 其他股权投资

被投资单位	投资期限 (年)	投资金额 (元)	占被投资单位 注册资本比例	减值准备 (元)	备注
海南富力洁生化有限公司	30	11,700,000.00	68.4%		



湖北安华大厦有限公司	25	8,267,290.00	20%
湖北吉丰实业有限公司	30	33,600,000.00	51%
合计		53,567,290.00	

注：1、湖北安华大厦有限公司于 1999 年 12 月 30 日登记设立，属中外合资(港资)企业，按合资合同约定本公司应出资 167 万美元，占公司注册资本的 33.4%，首期实际出资 100 万美元，占公司注册资本的 20%，现公司正处于筹建期。

2、1999 年 8 月 30 日公司与湖北省委组织部培训中心签定了投资协议，双方拟合资设立“湖北吉丰有限责任公司”；拟设立的公司投资总额为 6,600 万元，注册资本 1,800 万元，本公司占 51%，公司经营范围：人员培训、会议、住宿、购物、餐饮、游乐、健身等，目前公司尚在筹建之中。

② 股权投资差额

被投资单位	初始金额 (元)	形成原因	摊销期限	本期摊销额 (元)	摊余金额 (元)
海南富力洁生化有限公司	-4,454,600.00	收购股权	10 年	-	-4,454,600.00

注：因股权投资差额是本公司于 1999 年 12 月 20 日收购海南富力洁生化有限公司股权时才形成，故本年度未摊销其差额。

(3) 长期债权投资

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金额 (元)	减值准备 (元)			金额 (元)	减值准备 (元)
武穴市三电办	597,957.90	-			597,957.90	-
汉川市三电办	76,800.00	-			76,800.00	-
合 计	674,757.90	-			674,757.90	-



(11) 固定资产及累计折旧

a 固定资产原值

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
房屋建筑物	48,247,797.64	24,613,443.39		72,861,241.03
机器设备	93,849,456.04	14,139,204.81	488,380.00	107,500,280.85
运输设备	887,725.00	1,580,000.00	65,000.00	2,402,725.00
其他设备	1,665,460.00	1,170,801.45	1,665,460.00	1,170,801.45
合 计	144,650,438.68	41,503,449.65	2,218,840.00	183,935,048.33

b 累计折旧

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
房屋建筑物	12,726,336.94	3,905,216.37		16,631,553.31
机器设备	34,784,086.82	8,077,742.87	400,948.23	42,460,881.46
运输设备	465,581.50	88,772.48	23,833.48	530,520.50
合 计	47,976,005.26	12,071,731.72	424,781.71	59,622,955.27

注：1、本期的固定资产 37,262,797.77 元是由在建工程转入。

2、固定资产中有 137,262,500.00 元价值的房屋建筑物及机器设备用

于本公司长、短期借款抵押。

(12) 在建工程

工程项 目名称	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期转入 固定资产数 (元)	其他减 少数 (元)	期末数 (元)	资金 来源	进度
VB2 扩 建工程	1,439,247.21	1,439,770.86	2,879,018.07		-	其他	



饲料 VB2 扩建工 程	212,948.44	92,121,870.61	3,348,552.53		88,986,266.52	募集 资金	80%
VB7 技 改工程		10,000,000.00	-		10,000,000.00	募股 资金	20%
大输液 技改工 程	2,683,681.31	16,833,564.04	19,517,245.35		-	募股 资金	
宿舍楼 工程	4,925,881.04	3,982,250.95	8,908,131.99		-	其他	
零星工 程	417,740.35	2,192,109.48	2,609,849.83		-	其他	
合计	9,679,498.35	126,569,565.94	37,262,797.77		98,986,266.52		

注：在建工程中无利息资本化金额。

(13)无形资产

类 别	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期 转出 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余 摊销 期限
VB2 基因 工程菌工 艺技术	22,003,535.96	18,074,605.51			1,466,902.32	16,607,703.19	12 年
土地使用 权	20,933,619.70	15,637,202.00	4,275,519.70		333,162.00	19,579,559.70	43 年
软膏技术	740,000.00	630,000.02			173,552.00	456,448.02	3 年
合 计	43,677,155.66	34,341,807.53	4,275,519.70		1,973,616.32	36,643,710.91	



(14)开办费

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
开办费	178,712.33		44,678.08	134,034.25

(15)长期待摊费用

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
固定资产改良支出	947,852.98	1,098,766.41	77,643.22	1,968,976.17

(16)短期借款

借款类别	期初数 (元)	期末数 (元)	备注
抵押借款	111,242,000.00	71,073,934.00	未逾期
信用借款	4,963,996.71	926,517.00	未逾期
合 计	116,205,996.71	72,000,451.00	

注：期末数比期初数下降了 38%，系本年偿还了部分到期借款所致。

(17)应付票据 1999 年 12 月 31 日余额 5,739,500.00 元，全部为银行承兑汇票，无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(18)应付帐款 1999 年 12 月 31 日余额 13,169,699.68 元，无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(19)应交税金

税项	期末数 (元)
增值税	5,580,499.25
城市维护建设税	859,691.09
所得税	2,129,136.67



其他税	10,096.17
-----	-----------

合计	8,579,423.18
----	--------------

注：期末数比期初数增加了 172%，主要由于增值税欠税增加所致。

(20) 其他应付款

1999 年 12 月 31 余额 24,011,213.49 元, 无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(21) 预提费用

费用类别	期初数 (元)	期末数 (元)	备注
借款利息	1,643,278.02	2,246,150.47	
待业保险金	18,184.51	18,184.51	
退休养老金	219,303.42	219,303.42	
水电费		29,774.54	
合计	1,880,765.95	2,513,412.94	

(22) 一年内到期的长期负债

借款类别	期初数 (元)	期末数 (元)	备注
抵押借款	7,304,000.00	7,149,500.00	
信用借款	1,935,500.00	270,000.00	
合计	9,239,500.00	7,419,500.00	

(23) 长期借款

注：借款单位	金 额 (元)	借款期限 (年.月.日)	年利率 (%)	借款条件
工商银行武穴市支行	5,000,000.00	1999.9.8-2001.9.7	5.94	抵押
工商银行武穴市支行	18,000,000.00	1999.9.10-2002.9.9	5.94	抵押



工商银行武穴市支行	7,000,000.00	1999.10.22-2002.10.22	5.94	抵押
建设银行武穴市支行	18,000,000.00	1999.7.9-2001.7.8	6.534	抵押
合计	48,000,000.00			

注：期末数比期初数增加了 578%，主要因年度内新增银行贷款所致。

(24) 股本

单位：万股

项 目	期初数	本次变动增减						期末数
		配 股	送 股	转 股	增发	其 他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股	9,135.84							9,135.84
其中：国家股	8,808.24							8,808.24
境内法人股	327.60							327.60
境外法人股								
其他								
2、募集法人股	910.00							910.00
3、内部职工股	2,076.76							2,076.76
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	12,122.60							12,122.60
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币普通股					5,000.00		5,000.00	5,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计					5,000.00		5,000.00	5,000.00
其中：公司职工股								
已流通股份合计								
三、股份总数	12,122.60				5,000.00		5,000.00	17,122.60



(25) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
股本溢价	8,952,000.00	191,650,748.75		200,602,748.75

注：本年增加数系年度内向社会公众溢价发行人民币普通股 5,000.00 万股所致。

(26) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
法定盈余公积	10,664,003.74	3,142,370.06		13,806,373.80
公益金	5,331,994.51	1,571,185.03		6,903,179.54
合计	15,995,998.25	4,713,555.09		20,709,553.34

(27) 未分配利润

年初未分配利润	38,608,024.49 元
加：本年净利润	31,423,700.61 元
减：提取法定盈余公积（10%）	3,142,370.06 元
减：提取法定公益金（5%）	1,571,185.03 元
减：已分配普通股股利	8,561,300.00 元
年末未分配利润	56,756,870.01 元

注：①本年度因对四项减值准备进行追溯调整而相应调减了年初未分配利润 6,094,979.93 元。

②根据公司第三届董事会第四次会议决议，本年度公司实现净利润 31,423,700.61 元，提取 10% 的法定公积金 3,142,370.06 元，提取 5% 的法定公益金 1,571,185.03 元，加上年初未分配利润 38,608,024.49 元，可供股东分配利润为 65,318,170.01 元。以 1999 年度末总股本 17122.6 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，尚余 56,756,870.01 元在以后年度分配。



(28)主营业务收入

项 目	1999 年度 (元)	1998 年度 (元)
VB2 系列产品	112,478,876.84	83,784,449.20
替硝唑原料	12,257,871.85	13,868,376.06
替硝唑片剂	9,174,320.42	11,835,156.85
替硝唑输液	33,122,432.84	34,953,221.97
其他	9,541,091.40	16,869,876.65
合计	176,574,593.35	161,311,080.73

(29)财务费用

项 目	1999 年度 (元)	1998 年度 (元)
利息支出	12,499,944.22	12,514,914.14
减:利息收入	412,629.75	1,622,913.86
手续费	18,010.56	30,338.63
汇兑损失	3,044.01	1,097.38
合 计	12,108,369.04	10,923,436.29

(30)补贴收入 本年数 6,898,117.96 元,系根据湖北省政府鄂政函(1998)154 号文,由武穴市财政局返还的企业所得税。

(31)营业外收入

项 目	本年数 (元)
无效申购资金存款利息	3,095,411.40
其 他	9,876.82

(32) 支付的其他与经营活动有关的现金 16,649,856.93 元。
其中主要项目:



项目	金额 (元)
差旅费	1,821,936.27
办公费	811,362.29
广告费	1,162,670.70
交际应酬费	744,286.46
委托代销手续费	1,600,445.60
销售业务费	9,221,410.26

附注6 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	注册资本	所持权益比例	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
海南富力洁生化有限公司	海南	2360 万元	68.4%	槟榔牙膏、牙刷及化妆产品	控股子公司	有限责任	郭茂祥

(2) 不存在控制关系的关联方关系的性质

a 企业名称 与本公司关系

湖北安华大厦有限公司 合营企业

b 关联交易事项

关联方应收应付款项

项目	企业名称	期初数	期末数	占全部应收应付款项余额的比例
				期初数 期末数
其他应收款	海南富力洁生化有限公司	-	1,000,000.00	2.55%
其他应收款	湖北安华大厦有限公司	-	5,376,641.94	13.71%

附注7 承诺事项、或有事项。

截止审计报告日，本公司无重大对外财务承诺和或有事项。



附注8 期后事项

截止审计报告日，本公司无需披露的期后事项。

九 公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期和地点：1993 年 5 月 28 日在湖北省武穴市登记注册；
- 2、企业法人营业执照注册号：4200001000012；
- 3、税务登记号码：421182707016110；
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司；
- 5、公司报告期内证券主承销机构名称：中信证券有限责任公司；
- 6、公司聘请有会计师事务所名称和办公地址：湖北大信有限责任会计师事务所，湖北省武汉市中山大道 1056 号。

十 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北广济药业股份有限公司董事会

二 000 年三月二十三日